

2023-06-13

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: SOCN-2022-00247

Ekonomisk månadsrapport per maj 2023

Förslag till beslut

Socialnämnden noterar informationen till protokollet

Sammanfattning

Socialnämndens ackumulerade resultat vid månadsbokslut maj är -414,9 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse i förhållande till budget med +7,1 miljoner kronor.

Största positiva budgetavvikelsen uppvisas inom budgettraden Personer med funktionsnedsättning, + 10,7 miljoner kronor. Största negativa budgetavvikelsen uppvisas inom Myndighet- och huvudmannaeenheter, -2,5 miljoner kronor.

Prognosen för 2023 är -1008,4 miljoner kronor, +2,0 miljoner kronor jämfört med budgeten för 2023.

Ärendet

Socialnämndens ackumulerade resultat vid månadsbokslut maj är -414,9 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse i förhållande till budget med +7,1 miljoner kronor.

Prognosen för 2023 är -1008,4 miljoner kronor, +2,0 miljoner kronor jämfört med budgeten för 2023. Prognosen förutsätter ett fortsatt högt antal utsatta barn i behov av heldygnsvård. I ett scenario där antalet placerade barn sjunker från den nuvarande höga nivån påverkas prognosen i positiv riktning. Prognosen bygger också på att antalet vuxna inom heldygnsvården ligger på ungefär samma nivå som hittills och tar svag höjd för fler placeringar inom skyddat boende under sommaren.

Se nedan för kommentarer per budgettrad.

Barn och Unga 0–20 år; Periodens resultat -4,5 mnkr mot budget

Den negativa budgetavvikelsen beror fortsatt på högre kostnader för heldygnsvården än vad som finns budgeterat för perioden. Det högre kostnadsutfallet beror på volymökningar inom framför allt familjehemsvården samt institutionsvården. Utvecklingen i samhället med ökat våld, kriminalitet i allt yngre åldrar och psykisk ohälsa påverkar socialnämndens verksamhet och kostnader.

Vid månadsbokslut april saknades kostnader för personalomkostnadspålägget inom verksamheter där arvoden förekommer (t.ex. familjehem, kontaktpersoner). Under maj justerades detta och cirka 2 miljoner kronor finns nu med i resultatet per maj, vilket förklarar varför kostnadsutfallet under maj månad är högre och därmed är budgetavvikelse mer negativ jämfört med Tertialbokslut 1.

Vuxna 21–64 år; Periodens resultat +3,1 mnkr mot budget

Resultatet för insatserna riktade mot vuxna är +3,1 miljoner kronor bättre än budget. Det förklaras av lägre kostnader för heldygnsvården och skyddade boenden där volymerna är lägre än budgeterat. Volymerna inom öppenvården riktad mot personer med missbruksproblematik är större och där syns en negativ budgetavvikelse.

Personer med funktionsnedsättning 0–64 år; Periodens resultat + 10,7 mnkr mot budget

Insatserna enligt LSS bidrar positivt till resultatet, framför allt LSS boenden och personlig assistans. Försäkringskassan har gjort överprövning av beslut som Nacka kommun tidigare finansierat. Under maj månad har Försäkringskassan därför gjort en retroaktiv utbetalning på 2,7 miljoner kronor till Socialnämnden.

Insatserna enligt SoL ligger i linje med budget. Kostnaderna för turbundna resor överskrider budgeten på grund av högre volymer.

Gemensam socialtjänst; +0,3 mnkr mot budget

Periodens redovisade utfall per maj månad är, på grund av bokföringsfel mellan budgetraderna Myndighet och Huvudmannaskap och Gemensam Socialtjänst, högre än vad det borde vara. Detta kommer att korrigeras i samband med juni bokslutet.

Nämnd och nämndstöd; 0 mnkr mot budget

Kostnaderna för nämnd och nämndstöd ligger i linje med budget.

Myndighet och huvudmannaskap, periodens resultat -2,5 miljoner kronor

Periodens redovisade utfall per maj månad är, på grund av bokföringsfel mellan budgetraderna Myndighet och Huvudmannaskap och Gemensam Socialtjänst, lägre än vad det borde vara, drygt -3 miljoner kronor. Detta kommer att korrigeras i samband med juni bokslutet.

Det är kostnaderna för tillfälligt inhyrd personal som försämrar resultatet, där en del av kostnaderna avser 2022. Kostnaderna för anställd personal är lägre än budgeterat men inte tillräckligt för att täcka kostnaderna för inhyrd personal. Inhyrd personal har tagit in dels för att täcka glapp i den befintliga bemanningen som uppstått av olika anledningar, dels på grund av ett säkerhetsärende där det inte längre är möjligt att ha ordinarie personal.

Socialnämnden kommer mest troligt att erhålla mer statsbidrag under 2023. Ett arbete pågår för att enheterna inom Myndighet och Huvudmannaskap ska visa en ekonomi i balans mot slutet av året.

Verksamhet mnr	Ack utfall 2023			Ack budget 2023				Helår budget och prognos 2023		
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Budget avvikelse	Budget netto	Prognos netto
Barn och unga 0– 20 år	3,8	-83,9	-80,0	2,7	-78,3	-75,6	-4,5	-178,7	-188,7	-10,0
Vuxna 21–64 år	5,6	-33,1	-27,5	8,1	-38,7	-30,6	3,2	-71,8	-64,1	7,7
Personer med funktionsnedsättning 0–64 år	18,2	-264,7	-246,6	14,8	-272,1	-257,3	10,7	-617,2	-614,7	2,5
Gemensam socialtjänst	-0,9	-1,6	-2,5	0,0	-2,8	-2,8	0,3	-6,7	-4,9	1,8
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-2,7	-2,7	0,0
Myndighet & Huvudmannaskap	0,0	-57,1	-57,1	0,0	-54,6	-54,6	-2,5	-133,3	-133,3	0,0
Summa	26,7	-441,6	-414,9	25,6	-447,6	-422,0	7,1	-1010,4	-1008,4	2,0

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet är ett informationsärende och förslaget till beslut innebär i sig inga ytterligare konsekvenser.

Konsekvenser för barn

Ärendet är ett informationsärende och förslaget till beslut innebär i sig inga ytterligare konsekvenser

Bilaga

Bilaga 1. Ekonomiskt resultat per maj 2023 Socialnämnden

Karin Kollberg
Social- och äldredirektör
Stadsledningskontoret

Aisha Usopova
Controller
Controllerenheten